

令和4年度

**津山市水道事業会計補正予算書
(第3次)**

津山市水道局

目 次

津山市水道事業会計補正予算書（第3次）

1. 予 算

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算（第3次）…………… 7頁

2. 予 算 説 明 書

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画…………… 11頁
- (2) 令和4年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書…………… 13頁
- (3) 令和4年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表…………… 14頁
- (4) 令和4年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書…………… 15頁

3. 予 算 参 考 書

- (1) 令和4年度 津山市水道事業会計補正予算明細書…………… 21頁

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算書

(第3次)

津山市水道局

令和4年度 津山市水道事業会計補正予算（第3次）

（総 則）

第1条 令和4年度津山市水道事業会計の補正予算（第3次）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量の補正）

第2条 令和4年度津山市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第2条に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（事 項）	（既決予定量）	（補正予定量）	（ 計 ）
（4）主な建設改良事業			
第5次拡張事業	2,177,215 千円	△210,934 千円	1,966,281 千円
管網整備事業等	398,814	△212,000	186,814

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	収	入	
第1款 水道事業収益	3,655,029 千円	4,998 千円	3,660,027 千円
第1項 営業収益	3,135,668	1,847	3,137,515
第2項 営業外収益	519,359	3,151	522,510

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（ 計 ）
	支	出	
第1款 水道事業費用	3,565,589 千円	△19,950 千円	3,545,639 千円
第1項 営業費用	3,425,418	△30,308	3,395,110
第2項 営業外費用	135,770	10,358	146,128

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書を（資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,480,806千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額138,326千円、当年度分損益勘定留保資金787,885千円、建設改良積立金554,595千円で補填するものとする。）に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	収	入	
第1款 資本的収入	1,556,950 千円	△288,789 千円	1,268,161 千円
第1項 企業債	799,500	△103,900	695,600
第2項 工事負担金	419,068	△46,019	373,049
第3項 固定資産移転補償金	178,250	△84,243	94,007
第5項 国庫補助金	160,131	△55,927	104,204
第6項 他会計負担金	0	1,300	1,300

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
	支	出	
第1款 資本的支出	3,171,969 千円	△423,002 千円	2,748,967 千円
第1項 建設改良費	2,580,966	△422,934	2,158,032
第2項 企業債償還金	591,003	△68	590,935

(企業債の補正)

第5条 予算第6条に定めた起債の限度額を次のとおり補正する。

(起債の目的)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
水道事業	799,500 千円	△103,900 千円	695,600 千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正)

第6条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することのできない経費の予定額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	296,652 千円	1,855 千円	298,507 千円

(他会計からの補助金の補正)

第7条 予算第9条に定めた一般会計から、この会計へ補助を受ける金額を次のとおり補正する。

(項 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 水源開発等補助金	61,345 千円	1,413 千円	62,758 千円

令和5年2月27日 提出

津山市長 谷 口 圭 三

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算説明書

(第3次)

令和 4 年度 津山市水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業収益			4,998	
	1. 営業収益		1,847	
		3. その他営業収益	1,847	雑収益の増
	2. 営業外収益		3,151	
		3. 他会計補助金	1,417	繰出基準の変更等に伴う一般会計補助金の増
		5. 長期前受金戻入	1,738	固定資産移転補償金長期前受金戻入等の増
		7. 資本費繰入金	△ 4	企業債償還元金の減に伴う繰入金の減

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 水道事業費用			△ 19,950	
	1. 営業費用		△ 30,308	
		1. 原水及び浄水費	1,968	薬品費等の増
		2. 配水及び給水費	223	法定福利費の増
		3. 受託工事費	48	法定福利費の増
		4. 総 係 費	742	法定福利費の増
		5. 減 価 償 却 費	△ 33,289	構築物減価償却費等の減
	2. 営業外費用		10,358	
		1. 支払利息及び 企業債取扱諸費	△ 2,425	企業債利息の減
		3. 雑 支 出	12,783	その他雑支出の増

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 資本的収入			△ 288,789	
	1. 企 業 債		△ 103,900	
		1. 企 業 債	△ 103,900	企業債の減
	2. 工 事 負 担 金		△ 46,019	
		1. 工 事 負 担 金	△ 46,019	工事負担金の減
	3. 固 定 資 産 移 転 補 償 金		△ 84,243	
		1. 固 定 資 産 移 転 補 償 金	△ 84,243	配水管移設に伴う補償金の減
	5. 国 庫 補 助 金		△ 55,927	
		1. 国 庫 補 助 金	△ 55,927	国庫補助金の減
	6. 他 会 計 負 担 金		1,300	
		1. 他 会 計 負 担 金	1,300	一般会計負担金の増

支 出

(単位 千円)

款	項	目	補正予定額	備 考
1. 資本的支出			△ 423,002	
	1. 建 設 改 良 費		△ 422,934	
		1. 建 設 費	△ 212,000	工事請負費の減
		2. 拡 張 費	△ 210,934	工事請負費の減
	2. 企 業 債 償 還 金		△ 68	
		1. 企 業 債 償 還 金	△ 68	企業債償還元金の減

令和4年度 津山市水道事業改正予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	当年度予定額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	73,314
減価償却費	1,179,200
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 814
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	7,898
賞与等引当金の増減額 (△は減少)	△ 242
長期前受金戻入額	△ 380,196
受取利息及び受取配当金	△ 285
支払利息	60,843
資本費繰入収益	△ 44,160
固定資産除売却損	40,001
未収金の増減額 (△は増加)	937,123
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,055,158
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100
前払金・前払費用の増減額 (△は増加)	△ 1,019
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 85,024
小計	731,581
利息及び配当金の受取額	285
利息の支払額	△ 60,843
業務活動によるキャッシュ・フロー	671,023
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 2,098,528
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	104,204
工事負担金による収入	339,135
他会計負担金による収入	1,300
固定資産移転補償金による収入	155,209
資本費繰入金による収入	44,160
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,454,519
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の発行による収入	743,800
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 586,499
その他の企業債の償還による支出	△ 4,436
財務活動によるキャッシュ・フロー	152,865
資金増加(減少)額	△ 630,631
資金期首残高	4,777,888
資金期末残高	4,147,257

令和4年度 津山市水道事業改正予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

資 産 の 部			
1. 固定資産	千円	千円	千円
(1) 有形固定資産	61,982,605		
減価償却累計額	△ 32,866,570		
(2) 無形固定資産	546,624		
(3) 投資その他の資産	100,972		
固定資産合計	29,763,631		
2. 流動資産			
(1) 現金預金	4,147,257		
(2) 未収金	245,569		
貸倒引当金	△ 14,116		
(3) 貯蔵品	21,897		
(4) 前払金	6,064		
(5) 有価証券	400		
流動資産合計	4,407,071		
資産合計			34,170,702
負 債 の 部			
3. 固定負債	千円	千円	千円
(1) 企業債	6,133,790		
(2) 退職給付引当金	251,029		
(3) 修繕引当金	104,250		
固定負債合計	6,489,069		
4. 流動負債			
(1) 未払金	40,964		
(2) 前受金	1,367		
(3) 企業債	551,954		
(4) 賞与等引当金	20,370		
流動負債合計	614,655		
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金	20,180,489		
(2) 長期前受金 収益化累計額	△ 11,475,406		
繰延収益合計	8,705,083		
負債合計			15,808,807
資 本 の 部			
6. 資本金	千円	千円	千円
(1) 自己資本金	9,202,740		
(2) 引継資本金	3,425,661		
資本金合計	12,628,401		
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金	1,224,384		
(2) 利益剰余金	4,509,110		
剰余金合計	5,733,494		
資本合計			18,361,895
負債資本合計			34,170,702

令和4年度 津山市水道事業会計改正給与費明細書

1 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	34(3)	5,635	132,290	117,307	255,232	43,275	298,507
補正前	0	34(3)	5,635	132,290	117,307	255,232	41,420	296,652
比 較	0	0(0)	0	0	0	0	1,855	1,855

注 () 内は会計年度任用職員数を外書きしたもの。

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	補正前	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	34	0	132,290	117,307	249,597	42,389	291,986
補正前	0	34	0	132,290	117,307	249,597	40,534	290,131
比 較	0	0	0	0	0	0	1,855	1,855

(単位 千円)

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当	管理職 手当	通勤手当	住居手当	時間外 勤務手当	特殊勤務 手当	期末勤勉 手当	児童手当	退職給付費
	補正後	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	補正前	6,621	6,000	2,390	817	11,300	1,600	51,057	3,900	33,622
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計		
補正後	0	3	5,635	0	0	5,635	886	6,521
補正前	0	3	5,635	0	0	5,635	886	6,521
比 較	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	扶養手当	管理職手当	通勤手当	住居手当	時間外勤務手当	特殊勤務手当	期末勤勉手当	児童手当	退職給付費
	補正後	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	補正前	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	比 較	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職
令和5年1月1日現在	平均給料月額 (円)	330,126
	平均給与月額 (円)	369,374
	平均年齢 (歳)	41歳11月
令和4年9月1日現在	平均給料月額 (円)	323,394
	平均給与月額 (円)	362,050
	平均年齢 (歳)	41歳7月

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
		行政職 (円)	教育職 (円)
高 校 卒	154,600	154,600	—
大 学 卒	185,200	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1 級	4	11
	2 級	14	41
	3 級	5	15
	4 級	7	21
	5 級	2	6
	6 級	1	3
	7 級	1	3
	計	34	100
令和4年9月1日現在	1 級	5	14
	2 級	13	38
	3 級	5	15
	4 級	7	21
	5 級	2	6
	6 級	1	3
	7 級	1	3
	計	34	100

(級別の基準となる職務)

区 分	7 級	6 級	5 級	4 級	3 級	2 級	1 級
企 業 職	局 長	局 次 長	課 長	課長補佐	係 長	主 任	主 事

(4) 昇給

区 分		合 計	企 業 職	
補正後	職 員 数 (A) (人)	34	34	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	34	34	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	—	—
		3 号 給 (人)	—	—
		4 号 給 (人)	34	34
		6 号 給 (人)	—	—
		8 号 給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	100	100	
補正前	職 員 数 (A) (人)	34	34	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	34	34	
	号 給 数 別 内 訳	2 号 給 (人)	—	—
		3 号 給 (人)	—	—
		4 号 給 (人)	34	34
		6 号 給 (人)	—	—
		8 号 給 (人)	—	—
	比 率 (B) / (A) (%)	100	100	

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	企 業 職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	1.20	1.20
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 5 年 1 月 1 日 現 在) (%)	79.4	79.4
支 給 対 象 職 員 1 人 当 た り 平 均 支 給 月 額 (円)	3,922	3,922
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	非 常 出 勤 手 当、深 夜 勤 務 手 当	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月 分)	職 制 上 の 段 階、職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月 分)	12 月 (月 分)			
補 正 後	2.150	2.250	4.40	有	
補 正 前	2.150	2.250	4.40	有	
一 般 会 計 の 制 度	2.150	2.250	4.40	有	

(7) その他の手当

区 分	一 般 会 計 の 制 度 と の 異 同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 一	
住 居 手 当	同 一	
通 勤 手 当	同 一	

令和4年度

津山市水道事業会計補正予算参考書

(第3次)

令和4年度 津山市水道事業会計補正予算明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業収益			3,655,029	4,998	3,660,027
項	目	節			
1. 営業収益			3,135,668	1,847	3,137,515
	3. その他営業収益		290,928	1,847	292,775
		雑 収 益	290,208	1,847	292,055
2. 営業外収益			519,359	3,151	522,510
	3. 他会計補助金		17,181	1,417	18,598
		一般会計補助金	17,181	1,417	18,598
	5. 長期前受金戻入		378,458	1,738	380,196
		工事負担金 長期前受金戻入	119,669	701	120,370
		一般会計負担金 長期前受金戻入	1,899	15	1,914
		固定資産移転補償金 長期前受金戻入	90,576	1,022	91,598
	7. 資本費繰入金		44,164	△ 4	44,160
		資本費繰入金	44,164	△ 4	44,160

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 水道事業費用			3,565,589	△ 19,950	3,545,639
項	目	節			
1. 営業費用			3,425,418	△ 30,308	3,395,110
	1. 原水及び浄水費		883,325	1,968	885,293
		法定福利費	3,502	176	3,678
		薬 品 費	32,099	1,792	33,891
	2. 配水及び給水費		389,627	223	389,850
		法定福利費	5,785	223	6,008
	3. 受託工事費		335,985	48	336,033
		法定福利費	1,141	48	1,189
	4. 総 係 費		562,891	742	563,633
		法定福利費	14,312	742	15,054
	5. 減価償却費		1,212,489	△ 33,289	1,179,200
		有形固定資産減価 償 却 費	1,190,206	△ 33,289	1,156,917
2. 営業外費用			135,770	10,358	146,128
	1. 支払利息及び 企業債取扱諸費		63,268	△ 2,425	60,843
		企業債利息	63,268	△ 2,425	60,843
	3. 雑 支 出		2,502	12,783	15,285
		雑 支 出	2,502	12,783	15,285

資 本 の 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計
1. 資 本 の 収 入			1,556,950	△ 288,789	1,268,161
項	目	節			
1. 企 業 債			799,500	△ 103,900	695,600
	1. 企 業 債		799,500	△ 103,900	695,600
		企 業 債		799,500	△ 103,900
2. 工 事 負 担 金			419,068	△ 46,019	373,049
	1. 工 事 負 担 金		419,068	△ 46,019	373,049
		工 事 負 担 金		419,068	△ 46,019
3. 固 定 資 産 移 転 補 償 金			178,250	△ 84,243	94,007
	1. 固 定 資 産 移 転 補 償 金		178,250	△ 84,243	94,007
		固 定 資 産 移 転 補 償 金		178,250	△ 84,243
5. 国 庫 補 助 金			160,131	△ 55,927	104,204
	1. 国 庫 補 助 金		160,131	△ 55,927	104,204
		国 庫 補 助 金		160,131	△ 55,927
6. 他 会 計 負 担 金			0	1,300	1,300
	1. 他 会 計 負 担 金		0	1,300	1,300
		一 般 会 計 負 担 金		0	1,300

支 出

(単位 千円)

款			既決予定額	補正予定額	合 計	
1. 資 本 の 支 出			3,171,969	△ 423,002	2,748,967	
項	目	節				
1. 建 設 改 良 費			2,580,966	△ 422,934	2,158,032	
	1. 建 設 費		398,814	△ 212,000	186,814	
		工 事 請 負 費		380,500	△ 212,000	168,500
	2. 拡 張 費			2,177,215	△ 210,934	1,966,281
		法 定 福 利 費		13,029	666	13,695
工 事 請 負 費			1,945,498	△ 211,600	1,733,898	
2. 企 業 債 償 還 金			591,003	△ 68	590,935	
	1. 企 業 債 償 還 金		591,003	△ 68	590,935	
		企 業 債 償 還 金		591,003	△ 68	590,935

